



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 296 585
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FARVATN VENTURE AS
Forretningsadresse: Lars Hilles gate 30
5008 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Johan Odvar Odfjell
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 04.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Varekostnad			522
Lønnskostnad		11 714 312	10 258 944
Avskrivninger	2	36 700	36 700
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	7 069 143	
Annen driftskostnad		2 457 615	1 808 770
Sum kostnader		21 277 770	12 104 936
Driftsresultat		-21 277 770	-12 104 936
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap		7 095 000	5 692 500
Annen renteinntekt		346 128	1 404 238
Annen finansinntekt		10 585 128	12 512 280
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler			3 030 739
Sum finansinntekter		18 026 255	22 639 757
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		3 256 808	
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		741 462	911 466
Rentekostnad til foretak i samme konsern		173 151	87 561
Annen rentekostnad		2 797 527	2 725 536
Annen finanskostnad		1 375 564	1 064 026
Sum finanskostnader		8 344 511	4 788 589
Netto finans		9 681 744	17 851 168
Ordinært resultat før skattekostnad		-11 596 026	5 746 232
Skattekostnad på resultat	3		-1 949 760
Ordinært resultat etter skattekostnad	3	-11 596 026	7 695 992
Årsresultat	4	-11 596 026	7 695 992
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-11 596 026	7 695 992
Totalresultat		-11 596 026	7 695 992



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-11 596 026	7 695 992
Sum overføringer og disponeringer		-11 596 026	7 695 992



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Nettside		12 475	49 175
Utsatt skattefordel		16 274 781	
Sum immaterielle eiendeler	2	16 287 256	49 175
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	77 343 354	88 192 500
Investeringer i aksjer og andeler	6, 7	223 959 003	184 975 398
Andre langsiktige fordringer	8	7 888 141	4 138 915
Sum finansielle anleggsmidler		309 190 498	277 306 813
Sum anleggsmidler		325 477 754	277 355 988
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	9	7 354 867	7 948 974
Sum fordringer		7 354 867	7 948 974
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	10	1 371 265	4 106 225
Markedsbaserte obligasjoner			702 757
Sum investeringer		1 371 265	4 808 981
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		24 934 577	12 374 747
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		24 934 577	12 374 747
Sum omløpsmidler		33 660 709	25 132 703
SUM EIENDELER		359 138 463	302 488 691



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	11	120 000	120 000
Overkurs		186 680 222	186 680 222
Annen innskutt egenkapital		20 070 585	20 077 392
Sum innskutt egenkapital		206 870 807	206 877 614
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		31 225 622	20 855 373
Sum opptjent egenkapital		-31 225 622	-20 855 373
Sum egenkapital	4	175 645 185	186 022 242
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	9, 12	113 836 504	109 330 979
Sum annen langsiktig gjeld		113 836 504	109 330 979
Sum langsiktig gjeld		113 836 504	109 330 979
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	9	119 927	22 253
Skyldig offentlige avgifter		442 846	291 240
Annen kortsiktig gjeld	9	69 094 001	6 821 977
Sum kortsiktig gjeld		69 656 774	7 135 470
Sum gjeld		183 493 278	116 466 449
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		359 138 463	302 488 691



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 546127

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 296 585
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FARVATN VENTURE AS
Forretningsadresse: Lars Hilles gate 30
5008 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Johan Odvar Odfjell
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 05.07.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 919 296 585
FARVATN VENTURE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Varekostnad			522
Lønnskostnad		11 714 312	10 258 944
Avskrivninger	2	36 700	36 700
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	7 069 143	
Annen driftskostnad		2 457 615	1 808 770
Sum kostnader		21 277 770	12 104 936
Driftsresultat		-21 277 770	-12 104 936
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap		7 095 000	5 692 500
Annen renteinntekt		346 128	1 404 238
Annen finansinntekt		10 585 128	12 512 280
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler			3 030 739
Sum finansinntekter		18 026 255	22 639 757
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		3 256 808	
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		741 462	911 466
Rentekostnad til foretak i samme konsern		173 151	87 561
Annen rentekostnad		2 797 527	2 725 536
Annen finanskostnad		1 375 564	1 064 026
Sum finanskostnader		8 344 511	4 788 589
Netto finans		9 681 744	17 851 168
Ordinært resultat før skattekostnad		-11 596 026	5 746 232
Skattekostnad på resultat	3		-1 949 760
Ordinært resultat etter skattekostnad	3	-11 596 026	7 695 992
Årsresultat	4	-11 596 026	7 695 992
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-11 596 026	7 695 992
Totalresultat		-11 596 026	7 695 992
Overføringer og disponeringer			



Overført fra annen egenkapital	-11 596 026	7 695 992
Sum overføringer og disponeringer	-11 596 026	7 695 992



Organisasjonsnr: 919 296 585
FARVATN VENTURE AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Nettside		12 475	49 175
Utsatt skattefordel		16 274 781	
Sum immaterielle eiendeler	2	16 287 256	49 175

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	5	77 343 354	88 192 500
Investeringer i aksjer og andeler	6, 7	223 959 003	184 975 398
Andre langsiktige fordringer	8	7 888 141	4 138 915
Sum finansielle anleggsmidler		309 190 498	277 306 813

Sum anleggsmidler

325 477 754 **277 355 988**

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer	9	7 354 867	7 948 974
Sum fordringer		7 354 867	7 948 974

Investeringer

Markedsbaserte aksjer	10	1 371 265	4 106 225
Markedsbaserte obligasjoner			702 757
Sum investeringer		1 371 265	4 808 981

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		24 934 577	12 374 747
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		24 934 577	12 374 747

Sum omløpsmidler

33 660 709 **25 132 703**

SUM EIENDELER

359 138 463 **302 488 691**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	11	120 000	120 000
--------------	----	---------	---------



Overkurs		186 680 222	186 680 222
Annen innskutt egenkapital		20 070 585	20 077 392
Sum innskutt egenkapital		206 870 807	206 877 614
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		31 225 622	20 855 373
Sum opptjent egenkapital		-31 225 622	-20 855 373
Sum egenkapital	4	175 645 185	186 022 242
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	9, 12	113 836 504	109 330 979
Sum annen langsiktig gjeld		113 836 504	109 330 979
Sum langsiktig gjeld		113 836 504	109 330 979
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	9	119 927	22 253
Skyldig offentlige avgifter		442 846	291 240
Annen kortsiktig gjeld	9	69 094 001	6 821 977
Sum kortsiktig gjeld		69 656 774	7 135 470
Sum gjeld		183 493 278	116 466 449
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		359 138 463	302 488 691



Organisasjonsnr: 919 296 585
FARVATN VENTURE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Årsregnskap 2022 for Farvatn Venture AS

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter til regnskapet
- Revisjonsberetning

Utarbeidet av:





Resultatregnskap			
Farvatn Venture AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Varekostnad		0	522
Lønnskostnad		11 714 312	10 258 944
Avskrivninger	2	36 700	36 700
Nedskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		7 069 143	0
Annen driftskostnad		2 457 615	1 808 770
Sum driftskostnader		21 277 770	12 104 936
Driftsresultat		-21 277 770	-12 104 936
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap		7 095 000	5 692 500
Annen renteinntekt		346 128	1 404 238
Annen finansinntekt		10 585 128	12 512 280
Verdøkning markedsbaserte omløpsmidler		0	3 030 739
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		3 256 808	0
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		741 462	911 466
Rentekostnad til foretak i samme konsern		173 151	87 561
Annen rentekostnad		2 797 527	2 725 536
Annen finanskostnad		1 375 564	1 064 026
Resultat av finansposter		9 681 744	17 851 168
Resultat før skattekostnad		-11 596 026	5 746 232
Skattekostnad på resultat	3	0	-1 949 760
Resultat	3	-11 596 026	7 695 992
Årsresultat	4	-11 596 026	7 695 992
Overføringer			
Overført fra annen egenkapital		11 596 026	-7 695 992
Sum overføringer		-11 596 026	7 695 992



Balanse			
Farvatn Venture AS			
Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Nettside		12 475	49 175
Kryptovaluta		16 274 781	0
Sum immaterielle eiendeler	2	16 287 256	49 175
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	5	77 343 354	88 192 500
Investeringer i aksjer og andeler	6, 7	223 959 003	184 975 398
Andre langsiktige fordringer	8	7 888 141	4 138 915
Sum finansielle anleggsmidler		309 190 498	277 306 813
Sum anleggsmidler		325 477 754	277 355 988
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	9	7 354 867	7 948 974
Sum fordringer		7 354 867	7 948 974
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	10	1 371 265	4 106 225
Markedsbaserte obligasjoner		0	702 757
Sum investeringer		1 371 265	4 808 981
Bankinnskudd, kontanter o.l.		24 934 577	12 374 747
Sum omløpsmidler		33 660 709	25 132 703
Sum eiendeler		359 138 463	302 488 691



Balanse			
Farvatn Venture AS			
	Note	2022	2021
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	11	120 000	120 000
Overkurs		186 680 222	186 680 222
Annen innskutt egenkapital		20 070 585	20 077 392
Sum innskutt egenkapital		206 870 807	206 877 614
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-31 225 622	-20 855 373
Sum opptjent egenkapital		-31 225 622	-20 855 373
Sum egenkapital	4	175 645 185	186 022 242
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	9, 12	113 836 504	109 330 979
Sum annen langsiktig gjeld		113 836 504	109 330 979
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	9	119 927	22 253
Skyldig offentlige avgifter		442 846	291 240
Annen kortsiktig gjeld	9	69 094 001	6 821 977
Sum kortsiktig gjeld		69 656 774	7 135 470
Sum gjeld		183 493 278	116 466 449
Sum egenkapital og gjeld		359 138 463	302 488 691
26.06.2023 Styret i Farvatn Venture AS			
_____ Johan Odvar Odfjell styreleder		_____ Kristin Østervold Odfjell styremedlem	



Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven, for små foretak. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Investering i datterselskap

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringene er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte og andre utdelinger inntektsføres samme år som det avsettes i datterselskapet. Overstiger utbytte andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 25% (foretaket ansees som finans skattepliktig) på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Utelatt konsolidering

Det er utarbeidet konsernregnskap for morselskapet, org nr 915 223 060, Jo Odfjell AS-5008 BERGEN der selskapet inngår i konsolideringen. Farvatn Venture AS benytter av den grunn unntaksregelen iht Rskl §3-7, NRS 17 pkt 9. Konsernregnskapene kan utleveres ved henvendelse til Jo Odfjell AS.



Note 2 Anleggsmidler

	Nettside	Kryptovaluta	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	110 375		110 375
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		23 343 924	23 343 924
= Anskaffelseskost 31.12.22	110 375	23 343 924	23 454 299
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.22	61 200		61 200
+ Årets ordinære avskrivninger	36 700		36 700
+ Årets nedskrivninger		7 069 143	7 069 143
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.22	97 900	7 069 143	7 167 043
= Bokført verdi 31.12.22	12 475	16 274 781	16 287 256
Økonomisk levetid	3 år		



Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	-1 949 760
Skattekostnad ordinært resultat	0	-1 949 760
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-11 596 026	5 746 232
Permanente forskjeller	4 410 671	-15 074 032
Endring i midlertidige forskjeller	-91	-92
Mottatt konsernbidrag	0	7 799 038
Skattepliktig inntekt	-7 185 447	-1 528 853
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	-1 949 760
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	0	1 949 760
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	12 475	12 383	-92
Sum	12 475	12 383	-92
Akkumulert fremførbart underskudd	-25 045 731	-17 860 284	7 185 447
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	25 033 256	17 847 901	-7 185 355
Utsatt skattefordel (25 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	120 000	186 680 222	20 077 392	-20 855 373	186 022 242
Pr 01.01.2022	120 000	186 680 222	20 077 392	-20 855 373	186 022 242
Årets resultat				-11 596 026	-11 596 026
Fusjonspostering			- 6 807	1 225 777	1 218 970
Pr 31.12.2022	120 000	186 680 222	20 070 585	-31 225 621	175 645 186

Farvatn Venture AS (tidl Planet 9 Venture AS), org nr 919296585 er i 2022 fusjonert med Farvatn Venture AS, org nr 922903131, der sist nevnte er overdragende part. Fusjonen er gjennomført med virkning fra 01.01.2022. Overtakende selskap var 100% eid av overdragende på fusjonstidspunktet.



Note 5 Datterselskap, TS og FKV

	Kontor- kommune	Eier- andel	Stemme- andel	Anskaffelses kost	Balanseført verdi	Andel egenkapital	Andel resultat
DS/FKV/TS							
Momentum Invest & Holding AS	Bergen	82,5%	82,5%	88 192 500	71 954 520	23 172 781	29 537 448
Momentum Partners AS		70,0%		5 388 834	5 388 834	109 546	995 596
Sum				93 581 334	77 343 354	23 282 326	30 533 044

Note 6 Restforpliktelse

		2022
Ulu Ventures II	NOK	850 000
Ulu Ventures II	NOK	1 480 000
Uprising Investors Fund	NOK	2 075 000
Advisors Fund	NOK	145 000
KiloAngel Fond 2	NOK	19 700 000
Breakout Ventures	NOK	165 000
Breakout Ventures II	NOK	3 990 000
Antler Europe Fund I LP	NOK	740 000
Spring B Fund 1	NOK	3 550 000
Hadean Capital 2	NOK	9 760 000
Hadean Capital 1	NOK	4 920 000
Boom II	NOK	3 600 000
Hatch Blue Revolution Fund	NOK	4 490 000
Sterling Road 3	NOK	2 295 000
Norrskan	NOK	1 245 000
Momentum Invest og Holding fond 2	NOK	28 500 000
BioMedical Device	NOK	1 710 000
Astia Venture Fond	NOK	6 250 000
Norselab Feeder Fund I	NOK	500 000
Sarsia Fond III	NOK	1 000 000
Sarsia Seed Fond II	NOK	1 070 000
Sum		98 035 000

Restforpliktelsen ovenfor representerer forpliktet, men ikke innskutt kapital på investering. Dette innbetales ved innkalling fra det aktuelle selskapet.



Note 7 Verdipapirer – anleggsmidler

	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
ANLEGGSMIDLER		
A-Alpha Bio Fund, AA Fund 1	226 829	226 829
ANB Sensors LTD	1 201 872	1 201 872
AdjuTec Pharma AS	1 996 367	1 996 367
Advisors Fund	2 007 079	2 007 079
Aivero AS	500 058	500 058
Antler Europe Fund I	3 759 766	3 759 766
Antler Sea Fund I LP (Caymanøyene)	4 132 000	4 132 000
Astia Angels Catch & Release LLC	1 161 356	1 161 356
Astia Angels OtoNexus LLC	433 300	433 300
Astia Angels OzoPure UK LLC	3 920 573	3 920 573
Astia Angels Pagedip LLC Investmen	231 226	231 226
Astia Angels TerViva	1 168 493	1 168 493
Astia Venture Fund LP	3 271 335	3 271 335
Augere medical AS	1 500 000	1 500 000
Birdsview AS	1 000 291	1 000 291
Boom Capital Fund I,	1 320 322	1 320 322
Boom Capital Fund II	1 288 529	1 288 529
Breakout Ventures	804 290	804 290
Breakout Ventures Fund II	879 924	879 924
Cimon Medical AS	1 250 174	1 250 174
Creator /Momentum Machines Comapany	3 342 240	3 342 240
Curare AS	8 521 256	6 973 674
Dynamic Space Technologies AS	500 115	500 115
Ethic Inc	866 040	866 040
Evoy AS	1 197 563	1 197 563
FBO AngelList Clients Harmonic Disc	539 561	539 561
Fauna Bio Fund, FA Fund I	427 325	427 325
Future Health and Fitness, Inc	154 310	154 310
Gobi AS	200 824	200 824
Hadean Capital I AS	5 951 126	6 320 832
Hadean Capital II AS	866 108	623 944
Hatch Accelerator Fund AS	2 000 000	2 000 000
Hubro Therapeutics AS	742 173	742 173
Iris.ai, INC	459 040	207 233
Ivaldi Group Inc	5 985 080	5 985 080
Kango Capital Fund I,	870 876	870 876
Katapult Accelerator Fund 2 AS	1 754 832	1 754 832
Katapult Accelerator SPV 1 AS	2 000 000	2 000 000
Katapult Ocean Fund 2 AS	1 000 000	1 000 000
Katapult Ocean Fund 3 AS	1 000 000	1 000 000
KiloAngel - KiloWatt	955 770	955 770
KiloAngel LP	8 194 106	8 194 106
Lifeness AS	250 320	250 320
Mindmore AB	507 899	507 899
Molecular Attraction AB	499 906	499 906



Molofeed AS	13 115 789	13 115 789
Momentum II AS	21 494 848	21 494 848
Nadeno Nanosceince AS	1 000 000	1 000 000
Navidium Oyj	12 188 909	12 188 909
Nordiq Products AS	501 823	501 823
Norrskan/NVC Fund	3 373 467	3 373 467
Norselab Feeder Fund I Ordinary AS	2 000 000	2 000 000
Norwegian Mycelium AS	999 970	999 970
Nowwell (Bio Medical Device AS)	4 509 173	4 509 173
Ocean Space Acoustics	1 750 004	1 750 004
Oncoinvent AS	4 999 956	4 999 956
OtoNexus Medical Technologies Inc	414 815	414 815
Pinovo AS	789 006	789 006
Piper Biosciences Inc	2 804 687	2 804 687
Quantfolio AS	3 971 780	3 971 780
Removaid AS	7 500 337	7 500 337
Sarsia Seed Fond II AS	1 428 797	1 428 797
Savantus SFA LLC	432 395	432 395
Savantus Ventures LLC	499 870	499 870
Scindo Ltd	881 293	881 293
Shifter Media AS	1 000 048	1 000 048
Spring B Alife LLC, Aseries og Spri	859 705	859 705
Spring B Fund I LP	1 371 103	1 371 103
Spring B-Aunt Flow a series og spri	453 354	453 354
Spring B-Aura, A series Spring B Ca	457 350	457 350
Startuplab Founders Fund IV AS	1 333 334	1 333 334
Sterling Road 1, LP	886 210	886 210
Sterling Road 2, LP	2 217 074	2 217 074
Sterling Road 3, LP	646 089	646 089
Taulus Biosciences Inc	496 934	496 934
The Creators Community AS	4 999 122	4 278 000
Ulu Ventures Fund II L.P	16 750 424	16 750 023
Ulu Ventures Fund III, LP	5 486 090	5 486 090
Unyg Design Inc	833 070	833 070
Uprising Investors Fund I	20 381 620	20 381 620
Vic.ai / XO Financials	1 326 492	1 326 492
Your Fare Inc. preferred stock	1 357 178	1 357 178
Sum	226 352 372	223 959 004

Note 8 Fordringer med forfall senere enn ett år - eksterne

	2022	2021
Lån til ansatte	73 355	0
Andre fordringer langsiktig	7 814 786	4 138 915
Sum langsiktige fordringer	7 888 141	4 138 915



Note 9 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2022	2021
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer konsern	3 716	7 805 616
Sum	3 716	7 805 616
Gjeld		
Lån fra foretak i samme konsern	71 889 420	9 117 265
Leverandørgjeld innen konsern	72 040	0
Sum	71 961 460	9 117 265

Note 10 Verdipapirer – omløpsmidler

	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
OMLØPSMIDLER		
Astia Angels Tivic LLC	855 831	157 440
Cortexyme	74 389	5 786
Desert Control AS	503 730	1 200 600
The Honest Company, MV Liquidity Fu	38 812	7 439
Sum	1 472 761	1 371 265

Note 11 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I FARVATN VENTURE AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	120,0	120 000
Sum	1 000		120 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Farvatn AS	920	92,0	92,0
Farvatn Medinvestering 1 AS	80	8,0	8,0
Totalt antall aksjer	1 000	100,0	100,0

Note 12 Annen langsiktig gjeld

	2022	2021
Gjeld til Aseo II AS	103 006 610	100 214 236
Sum annen langsiktig gjeld	103 006 610	100 214 236



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Thormøhlens gate 53 D, 5006 Bergen
Postboks 6163, 5892 Bergen

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Farvatn Venture AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Farvatn Venture AS som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjon

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og *International Code of Ethics for Professional Accountants* (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjons handlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er



Building a better
working world

- høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
 - evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
 - konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
 - evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Bergen, 26. juni 2023
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Øyvind Nore
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: MEOKH-FPZPJ-ET6PI-ZFZLS-822JD-1QPW2



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Øyvind Nore

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5994-4-485745

IP: 88.90.xxx.xxx

2023-06-26 16:09:58 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: MEOKH-FPZPJ-EI6PI-ZF2LS-822JD-1QPW2

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>